**LIBERECKÝ KRAJ**

****

**Schválený rozpočet Libereckého kraje**

**na rok 2021**

**Textová část**

p r o s i n e c 2 0 2 0

**N Á V R H R O Z P O Č T U**

**L I B E R E C K É H O K R A J E N A R O K 2 0 2 1**

**I. PŘÍJMOVÁ ČÁST**

**1. IDENTIFIKACE PŘÍJMŮ ROZPOČTU KRAJE 2021**

**Příjmy rozpočtu kraje** na rok 2021 budou tvořit:

1. **daňové příjmy**
	* **podíl kraje na výnosech sdílených daní** dle platného znění zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, podle kterého má činit podíl krajů v roce 2021:

8,92 % z celostátního hrubého výnosu DPH

8,92 % z celostátního hrubého výnosu daně z příjmu FO ze závislé činnosti

8,92% z celostátního hrubého výnosu daně z příjmů FO vybírané srážkou podle zvláštní sazby (srážková)

8,92% z 60 % celostátního hrubého výnosu daně z příjmů FO (z přiznání)

8, 92 % z celostátního hrubého výnosu daně z příjmu PO

přičemž procento, kterým se Liberecký kraj podílí na procentní části celostátního hrubého výnosu, činí 4,681207% ,

* + **50 % podíl kraje na výnosech poplatků** vybíraných státem za odebrané množství podzemní vody ve smyslu platného znění zákona č. 254/2001 Sb., o vodách,
	+ **výnos inkasa správních poplatků** ve smyslu platného znění zákona
	č. 634/2004 Sb., o správních poplatcích

Z výčtu daňových příjmů kraje jsou výnosy poplatků za odebrané množství podzemní vody příjmy předurčenými k úhradě jim věcně odpovídajícím výdajům z rozpočtu kraje realizovaných prostřednictvím fondu ochrany vod.

1. **nedaňové příjmy**
	* **nařízené odvody krajem zřizovaným příspěvkovým organizacím** zpravidla ve výši tvorby odpisů z nemovitého majetku svěřeného jim krajem ve vybraných resortech kraje s výjimkou resortů dopravy a zdravotnictví
	* **výnosy z úroků na bankovních účtech kraje a realizace finančního majetku** nejsou pro rok 2021 rozpočtovány
	* **příjmy plynoucí z  vlastní činnosti kraje**, ve výši zpoplatňovaných standardních výkonů kraje (věcná břemena, pronájmy včetně poskytovaných služeb, sankční platby apod.)

Na rok 2021 nejsou rozpočtovány žádné vratky poskytnutých půjčených finančních prostředků z rozpočtu kraje.

1. **kapitálové příjmy**
* **výnosy z prodeje dlouhodobého majetku**

S ohledem na skutečnost, že v procesu přípravy návrhu rozpočtu nejsou jednotlivými resorty kraje tyto výnosy jednoznačně identifikovány, nejsou v návrhu rozpočtu bilancovány a do rozpočtu jsou zařazovány v okamžiku jejich nezpochybnitelného naplnění vyplývajícího z konkrétních kupních smluv.

1. **dotace a příspěvky z jiných rozpočtů**
	* **příspěvek státního rozpočtu na výkon státní správy krajského úřadu** v objemu vycházejícím z návrhu zákona o státním rozpočtu na rok 2021
	* **příspěvky z rozpočtů obcí Libereckého kraje** na financování veřejné drážní osobní a veřejné linkové autobusové dopravy zabezpečované krajem v souladu s krajem uzavřenými smlouvami s jednotlivými obcemi v kraji.

Rozpočtované příspěvky z jiných rozpočtů jsou příjmy předurčenými k úhradě věcně jim odpovídajícím výdajům z rozpočtu kraje realizovaných prostřednictvím příslušných výdajových kapitol v daném rozpočtovém období.

Dotace a příspěvky, které nejsou v době sestavení návrhu rozpočtu kraje jednoznačně věcně a objemově definovány nejsou součástí bilance návrhu ročního rozpočtu kraje a do rozpočtu kraje jsou zapojovány v průběhu rozpočtového období prostřednictvím jednotlivých rozpočtových opatření.

1. **financování**

Zapojení disponibilních prostředků předchozího roku, kdy pro rok 2021 je počítáno s celkovou částkou 90 mil. Kč.

**2. KVANTIFIKACE PŘÍJMŮ ROZPOČTU KRAJE 2021**

Dne 1. 12. 2020 byl radě kraje předložen návrh rozpočtu Libereckého kraje na rok 2021 s těmito zásadními základními parametry

1. Návrh rozpočtu kraje na rok 2021 vycházel ze zastupitelstvem kraje schváleného střednědobého výhledu rozpočtu (SVR) kraje 2021 – 2024 a jeho resortních výdajových limitů. Zásadní bylo udržení nepřekročitelného příjmového (zdrojového) rámce rozpočtu 2021 resp. výše daňových příjmů kraje na rok 2021, a to na úrovni 3 180 mil. Kč.
2. Tento návrh rozpočtu se zrušením superhrubé mzdy a „základní“ sazbou 15% nekalkuloval res. s ním nepočítal, obdobně jako se zvýšením slevy na poplatníka.
3. V návrhu rozpočtu kraje na rok 2021 oproti SVR 2021-2024 již došlo ke snížení daňových příjmů 2021 o 15 mil. Kč, zejména zapojením navýšeného příspěvku na výkon přenesené působnosti krajskému úřadu, navýšený proti 2020 o +12,5% , tj. o více cca 11 mil. Kč.
4. Návrh rozpočtu kraje na rok 2021 tak počítal s celkovými zdroji na úrovni 3.402.476.990 Kč a ve stejné výši, tj. 3.402.476.990 Kč byly navrhovány i výdaje kraje, vč. financování splátek jistin úvěrů. Na zdrojové stránce resp. **v příjmech kraje bylo počítáno s očekávanými daňovými příjmy kraje v roce 2021 na úrovni 3 165 mil. Kč.**

Po obsáhlé diskuzi členů rady kraje k návrhu rozpočtu na rok 2021 bylo ekonomickému resortu uloženo přepracovat návrh rozpočtu Libereckého kraje na rok 2021 tak, aby došlo zejména ke zreálnění, snížení, očekávaných daňových příjmů pro rok 2021 s ohledem na poslaneckou sněmovnou přijatý daňový balíček dne 19. 11. 2020 a současně došlo k úsporám ve vybraných kapitolách rozpočtu, týkající se zastupitelstva, krajského úřadu, příspěvkových organizací kraje nebo dotační aktivity kraje.

Proto ekonomický resort přepracoval návrh rozpočtu Libereckého kraje na rok 2021 v souladu s uloženým úkolem rady kraje, a kdy ve stávajícím návrhu došlo k těmto změnám parametrů oproti předchozímu návrhu rozpočtu Libereckého kraje na rok 2021

1. došlo ke snížení očekávaných daňových příjmů pro rok 2021 o 195 mil. Kč,
2. došlo ke snížení kapitoly Pokladní správa – rezervy o 31,8 mil. Kč,
3. došlo ke snížení vybraných výdajových kapitol zastupitelstva, krajského úřadu, příspěvkových organizací kraje a dotačního fondu v celkovém objemu 93,2 mil. Kč,
4. byly zapojeny prostředky formou financování – třída 8 v celkovém objemu 70 mil. Kč.

**Celkový zdrojový rámec rozpočtu kraje pro rok 2021 je navrhován v úhrnné výši 3 277 476,99 tis. Kč,** tj. o 277 631,36 tis. Kč nižší než objem příjmů rozpočtovaný pro rok 2020 (meziroční index 2021/2020 činí 92,19%). Celkový příjmový rámec rozpočtu kraje pro rok 2021 tvoří:

**1. Daňové příjmy objemem 2 988 900 tis. Kč**

z toho

* **podíl kraje na výnosech sdílených daní 2021 ve výši 2 970 000 tis. Kč** představuje rozhodující finanční zdroj rozpočtu kraje, který byl v porovnání s rokem 2020 ponížen o 390 000 tis. Kč z titulu očekávaného negativního dopadu koronavirové pandemie na vývoj české ekonomiky, s očekávaným propadem daňových příjmů a především s ohledem na poslaneckou sněmovnou přijatý daňový balíček dne 19. 11. 2020, který počítá se zrušením superhrubé mzdy a „základní“ sazbou 15%
* **podíl kraje na výnosech poplatků vybíraných státem za odebrané množství podzemních vod ve výši 18 000 tis. Kč** pro rok 2021 dle skutečnosti předchozích let
* **výnos inkasa správních poplatků ve výši 600 tis. Kč,** který je na stejné úrovni jako v roce 2020
* **výnos poplatků za znečišťování ovzduší ve výši 300 tis. Kč,** který vychází z dosažené skutečnosti předchozího roku.

**2. Nedaňové příjmy objemem 85 237,79 tis. Kč**

z toho

* **nařízené odvody příspěvkovým organizacím kraje ve výši 37 004,65 tis. Kč** jako součet návrhů příslušných resortů vykonávajících funkci zřizovatele navýšené
o 864,86 tis. Kč proti roku 2020, a to z důvodu zařazení do užívání nově vybudovaných či získaných a organizacím svěřených budov nebo z důvodu realizace technických zhodnocení stávajících budov
* **ostatní nedaňové příjmy kraje ve výši 33 963,46 tis. Kč** jako součet příjmů dosahovaných z přijatých plateb za zřizování věcných břemen (6 000 tis. Kč), přijatých sankčních plateb (2 000 tis. Kč), příjmů z pronájmu nemovitostí a jejich částí
a příjmů za dodávky služeb a energií především v souvislosti s pronájmy budov
E a D (11 951,46 tis. Kč), z Podnikatelského inkubátoru (7 352 tis. Kč), přijatých příspěvků na dopravní obslužnost od ostatních přispěvatelů (6 020,00 tis. Kč) a ostatních nedaňových příjmů (640 tis. Kč)

**3. Příspěvky z jiných rozpočtů objemem 127 608,88 tis. Kč**

z toho:

* **příspěvek krajskému úřadu na výkon státní správy ve výši 100 038 tis. Kč** vycházející z podkladů k návrhu státního rozpočtu na rok 2021. Objem příspěvku byl ve srovnání s objemem roku 2020 valorizován o 12,5%. Objem příspěvku na výkon státní správy na rok 2021 byl úpravou navýšen v souvislosti se změnou propočtu příspěvku tak, aby byla nastavena shodná míra krytí adekvátních nákladů na výkon státní správy u všech krajů, tj. 67,52 %. Výše příspěvku pro jednotlivé kraje byla stanovena na základě adekvátního počtu úředních úvazků zabývajících se přeneseným výkonem státní správy a dále na základě částky určené Ministerstvem vnitra na pokrytí jednoho modelového úvazku. Celkové meziroční navýšení příspěvku pro rok 2021 představuje 11 082,6 tis. Kč
* **příspěvek z rozpočtů obcí na dopravní obslužnost 2021 ve výši 27 570,88 tis. Kč** vychází ze smluvních závazků obcí vůči kraji.

**4. Financování v objemu 90 000 tis. Kč**

- snížení stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech k vyrovnání plánovaného schodku rozpočtu 2021, a to na vrub nezapojené úspory ve výši 20 000 tis. Kč z restriktivních opatření Dotačního fondu v roce 2020 a 70 000 tis. Kč očekávaného lepšího než plánovaného upraveného výběru ze sdílených daní v roce 2020, s ohledem na skutečné plnění dosažené za období 1–11/2020.

**3. REKAPITULACE PŘÍJMŮ ROZPOČTU KRAJE 2021**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | **v tis. Kč** |
| **SR 2020** | **UR 2020 / očekávaná skutečnost** | **ukazatel**  | **NR 2021 - RK 1.12.2020** | **NR 2021** | **rozdíl** |
| **3 378 900,00** | **3 032 693,07** | **daňové příjmy celkem** | **3 183 900,00** | **2 988 900,00** | **-195 000,00** |
| 3 360 000,00 | 3 013 672,97 | podíl kraje na sdílených daních | 3 165 000,00 | 2 970 000,00 | **-195 000,00** |
| 18 000,00 | 18 000,00 | podíl na poplatcích z odběrů podzemních vod | 18 000,00 | 18 000,00 | 0,00 |
| 600,00 | 600,00 | správní poplatky | 600,00 | 600,00 | 0,00 |
| 300,00 | 420,10 | daňové příjmy ostatní | 300,00 | 300,00 | 0,00 |
| **67 237,79** | **148 124,03** | **nedaňové příjmy celkem** | **70 215,79** | **70 968,11** | **752,32** |
| 36 139,79 | 48 159,70 | odvody příspěvkových organizací  | 36 139,79 | 37 004,65 | 864,86 |
| 5 000,00 | 12 500,00 | úroky z bankovních účtů | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 12 157,85 | přijaté splátky půjčených prostředků  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 098,00 | 75 306,48 | ostatní nedaňové příjmy | 34 076,00 | 33 963,46 | -112,54 |
| **0,00** | **1 633,06** | **kapitálové příjmy** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **108 970,56** | **8 449 863,48** | **příspěvky z jiných rozpočtů** | **117 734,51** | **127 608,88** | **9 874,37** |
| 81 970,56 | 88 955,40 | příspěvek krajskému úřadu na výkon státní správy | 90 734,51 | 100 038,00 | **9 303,49** |
| 0,00 | 8 333 850,79 | ostatní dotace a příspěvky | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 000,00 | 27 057,29 | rozpočty obcí | 27 000,00 | 27 570,88 | 570,88 |
| **0,00** | **2 410 202,22** | **financování** | **20 000,00** | **90 000,00** | **70 000,00** |
| **3 555 108,35** | **14 042 515,86** | **PŘÍJMY KRAJE CELKEM** | **3 391 850,30** | **3 277 476,99** | **-114 373,31** |

SR – schválený rozpočet UR – upravený rozpočet NR – návrh rozpočtu

Podrobný rozpis příjmů roku 2021 je uveden v tabulkové části návrhu rozpočtu Libereckého kraje na rok 2021.

**II. VÝDAJOVÁ ČÁST**

**1. IDENTIFIKACE VÝDAJOVÝCH KAPITOL ROZPOČTU KRAJE 2021**

Výdaje rozpočtu kraje budou v roce 2021 realizovány standardně prostřednictvím výdajových kapitol rozpočtu členěných dle charakteru a věcné příslušnosti výdajů.

**Kapitola 910 – Zastupitelstvo** – běžné osobní a provozní výdaje orgánů kraje.

**Kapitola 911 – Krajský úřad** – běžné osobní a provozní výdaje krajského úřadu.

**Kapitola 912 – Účelové příspěvky PO** – prostřednictvím této kapitoly jsou krajem zřizovaným příspěvkovým organizacím poskytovány zpravidla účelové individuální investiční a neinvestiční příspěvky nad rámec kapitoly 913 – Příspěvkové organizace.

**Kapitola 913 – Příspěvkové organizace** – běžné provozní výdaje vyjadřující finanční vztah kraje k jím zřizovaným příspěvkovým organizacím – neinvestiční příspěvky na provoz a na odpisy majetku krajem svěřeného do správy příspěvkových organizací k jeho hospodářskému využití, resp. vyrovnávací platby ke krytí záporného salda mezi výnosy a náklady těchto organizací.

**Kapitola 914 – Působnosti** – běžné provozní výdaje související s výkonem samostatných a přenesených působností kraje a krajského úřadu realizované prostřednictvím příslušných odborů krajského úřadu včetně neinvestičních výdajů souvisejících s financováním udržitelnosti projektů EU po jejich dokončení.

**Kapitola 915 – Významné akce** – výdaje poskytované z rozpočtu kraje formou transferů na podporu významných akcí zařazených do aktuálně schváleného „Seznamu významných akcí podporovaných Libereckým krajem“. Podpora ze strany Libereckého kraje je v delším časovém horizontu a s pořadateli jsou na takové akce uzavírány víceleté smlouvy.

**Kapitola 916 – Účelové neinvestiční dotace v resortu školství** – běžné výdaje resortu školství odpovídající objemu a účelu do rozpočtu kraje přijatých dotací a příspěvků poskytnutých ústředními orgány státní správy v průběhu rozpočtového období. S ohledem na charakter těchto transferů mezi státem a krajem není kapitola součástí návrhu rozpočtu kraje na příslušný rok a poskytnuté dotace jsou do kapitoly začleňovány průběžně prostřednictvím rozpočtových opatření.

**Kapitola 917** **– Transfery** – běžné a investiční výdaje kraje poskytované z rozpočtu kraje formou transferů. Výdajová kapitola zavedená do systému rozpočtu kraje v roce 2014 pro zvýšení transparentnosti krajem realizovaných výdajů, které mají charakter účelových dotací, příspěvků a darů.

**Kapitola 919 – Pokladní správa** – kapitola rozpočtu kraje, ve které jsou alokovány rozpočtové rezervy kraje na příslušné rozpočtové období.

**Kapitola 920 – Kapitálové výdaje** – zpravidla investiční výdaje kraje a od roku 2014 zahrnující i výdaje neinvestičního charakteru související s opravami značného rozsahu (např. opravy silnic, velké opravy majetku nebo opravy přesahující jedno rozpočtové období) včetně investičních výdajů souvisejících s financováním udržitelnosti projektů EU po jejich dokončení.

**Kapitola 921 – Účelové investiční dotace v resortu školství** – investiční výdaje resortu školství odpovídající objemu a účelu do rozpočtu kraje přijatých investičních dotací a příspěvků poskytnutých ústředními orgány státní správy v průběhu rozpočtového období. S ohledem na charakter těchto transferů mezi státem a krajem není kapitola součástí návrhu rozpočtu kraje na příslušný rok a poskytnuté dotace jsou do kapitoly začleňovány průběžně prostřednictvím rozpočtových opatření.

**Kapitola 923 – Spolufinancování EU** – běžné a investiční výdaje kraje související s realizací projektů spolufinancovaných Evropskou unií.

**Kapitola 924 – Úvěry** – finanční výdaje kraje související se splátkami jistin a úroků z úvěrů a jim podobných finančních závazků kraje.

**Kapitola 925 – Sociální fond** – běžné výdaje související se sociální politikou kraje vůči uvolněným členům zastupitelstva kraje a zaměstnancům kraje v souladu se statutem fondu. Finančním zdrojem fondu je 3,7% z rozpočtovaného objemu odměn uvolněných členů zastupitelstva a platů zaměstnanců kraje.

**Kapitola 926 – Dotační fond** – běžné a investiční výdaje kraje související s výsledky vyhodnocení výzev pro poskytování finanční podpory kraje v rámci programů vybranými resorty kraje.

**Kapitola 931 – Krizový fond** – běžné a investiční výdaje kraje související s financováním opatření při krizových stavech a potřeb složek Integrovaného záchranného systému v souladu se statutem fondu.

**Kapitola 932 – Fond ochrany vod** – běžné a investiční výdaje kraje související s ochranou vod a rozvojem vodohospodářské infrastruktury na území Libereckého kraje.

**Kapitola 934 – Lesnický fond** – kapitola, jejímž prostřednictvím jsou podporovány programy na podporu lesnictví z rozpočtu Libereckého kraje.

**2. VÝDAJOVÝ RÁMEC ROZPOČTU KRAJE 2021**

Výdajový rámec návrhu rozpočtu kraje 2021 je limitován objemem krajem dosažitelných rozpočtovaných příjmů, financováním ve výši 90 000 tis. Kč a v úhrnu spolu s plánovanými úhradami smluvních splátek jistin úvěrů v roce 2021 prostřednictvím financování ve výši
76 435 tis. Kč, **představuje objem 3 277 476,99 tis. Kč.**

**Pro využití tohoto výdajového rámce v roce 2021 byly nastaveny následující priority finančního zajištění:**

1. **závazky kraje vyplývající z uzavřených smluvních a jim podobných vztahů včetně závazků splátek jistin úvěrů a z nich plynoucích úroků,**
2. závazky kraje vyplývající z přijatých usnesení orgánů kraje,
3. závazky kraje vyplývající z plnění povinností uložených mu zákony včetně výkonu přenesené působnosti krajským úřadem,
4. ostatní závazky kraje vyplývající z jeho samostatné působnosti, příp. přijatých dlouhodobých rozvojových dokumentů, při respektování věcných záměrů a opatření přijatých orgány kraje v průběhu rozpočtového období roku 2020 s finančními dopady v převážné míře do roku 2021 kdy se jedná o:
* **financování potřeb realizovaných projektů spolufinancovaných EU v návaznosti na průběh aktuálního programovacího období,**
* vytvoření finančního rámce pro dotační fond kraje již na úrovni návrhu rozpočtu kraje na příslušné rozpočtové období, resp. ostatních peněžních fondů kraje a dotačních programů či ostatních podpor z rozpočtu kraje.

Spolu s celkovým objemem výdajového rámce rozpočtu kraje na rok 2021 byly ve střednědobém výhledu rozpočtu kraje na období let 2021 - 2024 stanoveny jednotlivým resortům souhrnné resortní výdajové limity odpovídající jejich věcným záměrům pro rok 2021.

**Na základě těchto parametrů byl dne 1. 12. 2020 předložen návrh rozpočtu Libereckého kraje na rok 2021.** Po projednání návrhu rozpočtu na rok 2021 radou kraje bylo ekonomickému resortu uloženo přepracovat návrh rozpočtu Libereckého kraje na rok 2021 tak, aby došlo zejména ke zreálnění, snížení, očekávaných daňových příjmů pro rok 2021 s ohledem na poslaneckou sněmovnou přijatý daňový balíček dne 19. 11. 2020 a současně došlo k úsporám ve vybraných kapitolách rozpočtu, týkající se zastupitelstva, krajského úřadu, příspěvkových organizací kraje nebo dotační aktivity kraje.

Proto ekonomický resort přepracoval návrh rozpočtu Libereckého kraje na rok 2021 v souladu s uloženým úkolem rady kraje, a kdy ve stávajícím návrhu došlo k těmto změnám parametrů oproti předchozímu návrhu rozpočtu Libereckého kraje na rok 2021

1. došlo ke snížení očekávaných daňových příjmů pro rok 2021 o 195 mil. Kč,
2. došlo ke snížení kapitoly Pokladní správa – rezervy o 31,8 mil. Kč,
3. došlo ke snížení vybraných výdajových kapitol zastupitelstva, krajského úřadu, příspěvkových organizací kraje a dotačního fondu v celkovém objemu 93,2 mil. Kč,
4. byly zapojeny prostředky formou financování – třída 8 v celkovém objemu 70 mil. Kč

Souhrnné resortní výdajové limity na rok 2021 tak byly zpracovány do následující aktuální věcné a finanční struktury a v souladu se zásadou vyrovnanosti z nich byl sestaven návrh rozpočtu na rok 2021 a stanoveny závazné výdajové limity kapitol rozpočtu 2021.

**Výdajové limity jednotlivých kapitol rozpočtu kraje 2021**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | **v tis. Kč** |
| **SR / UR 2020** | **UR 2020 / očekávaná skutečnost** | **kap.**  | **název kapitoly rozpočtu kraje**  | **NR 2021 - RK 1.12.2020** | **NR 2021** |
| 39 287,70 | 37 590,28 | 910 | zastupitelstvo | 37 217,70 | 35 729,00 |
| 338 887,34 | 336 105,46 | 911 | krajský úřad | 338 887,34 | 325 331,85 |
| 52 336,00 | 205 633,19 | 912 | účelové příspěvky PO | 23 250,00 | 23 250,00 |
| 1 135 922,30 | 1 110 182,17 | 913 | příspěvkové organizace | 1 133 922,30 | 1 083 152,86 |
| 876 633,24 | 1 058 337,58 | 914 | působnosti | 903 642,98 | 903 642,98 |
| 9 110,00 | 9 110,00 | 915 | významné akce | 11 190,00 | 11 190,00 |
| 0,00 | 6 614 855,38 | 916,921 | účelové dotace na školství | 0,00 | 0,00 |
| 133 482,13 | 1 163 038,42 | 917 | transfery | 158 755,15 | 158 755,15 |
| 52 000,00 | 158 361,01 | 919 | pokladní správa | 75 000,00 | 43 200,00 |
| 364 605,54 | 1 112 117,50 | 920 | kapitálové výdaje | 300 920,28 | 300 920,28 |
| 304 307,33 | 1 777 229,22 | 923 | spolufinancování EU | 180 000,00 | 180 000,00 |
| 111 175,00 | 111 175,00 | 924 | úvěry včetně financování | 82 235,00 | 82 235,00 |
| 8 846,61 | 15 435,99 | 925 | sociální fond | 9 156,24 | 9 156,24 |
| 110 500,00 | 143 774,53 | 926 | dotační fond | 110 500,00 | 83 113,63 |
| 5 000,00 | 137 869,86 | 931 | krizový fond | 10 000,00 | 10 000,00 |
| 18 000,00 | 44 647,76 | 932 | fond ochrany vod | 25 800,00 | 25 800,00 |
| 2 000,00 | 7 052,51 | 934 | lesnický fond | 2 000,00 | 2 000,00 |
| 3 555 108,35 | 14 042 515,86 | **x** | **výdajový rámec rozpočtu celkem** | 3 402 476,99 | 3 277 476,99 |

**3. VÝDAJOVÉ LIMITY KAPITOL ROZPOČTU KRAJE 2021**

**Kapitola 910 – Zastupitelstvo výdajový limit 35 729 tis. Kč**

z toho:

a) limit osobních výdajů členů zastupitelstva, komisí, výborů příp. dalších orgánů kraje byl snížen o 4% oproti návrhu SVR kraje na rok 2021.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2020** | **Z A S T U P I T E L S T V O** | **NR 2021 - RK 1.12.2020** | **NR 2021** |
| **29 797,70** | **osobní výdaje členů zastupitelstva a orgánů kraje včetně pojistného**  | **29 797,70** | **28 606,20** |

b) limit provozních výdajů, ze kterého jsou hrazeny činnosti a provoz zastupitelstva a dalších orgánů kraje byl také ponížen o 4% oproti SVR na rok 2021 ve vybraných položkách nakupovaného materiálu, služeb (v roce 2020 se jednalo především o nákupy drobného dlouhodobého hmotného majetku v souvislosti s obnovou zastupitelských sálů a zasedacích místností rady kraje).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2020** | **Z A S T U P I T E L S T V O** | **NR 2021 - RK 1.12.2020** | **NR 2021** |
| **9 490,00** | **běžné provozní výdaje celkem** | **7 420,00** | **7 122,80** |
| 3 780,00 | limitované výdaje resortu kancelář hejtmana | 3 348,00 | 3 142,80 |
| 1 920,00 | související provozní výdaje resortu kancelář hejtmana | 1 782,00 | 1 782,00 |
| 3 790,00 | související provozní výdaje resortu kancelář ředitele krajského úřadu | 2 290,00 | 2 198,00 |

**Kapitola 911 – Krajský úřad výdajový limit 325 331,85 tis. Kč**

Pro rok 2021 je celkový objem výdajů v kapitole 911 – Krajský úřad snížen o 4% oproti celkovému objemu rozpočtu 2020

z toho:

1. limit osobních výdajů krajského úřadu na rok 2021 je na stejné úrovni jako na rok 2020 a zahrnuje prostředky na zákonem stanovené platové postupy v rámci platových stupňů v průběhu roku 2021 včetně dopadu na výši povinného pojistného hrazeného zaměstnavatelem a je bez nárůstů tarifních mezd a platů, i přes to že došlo k navýšení příspěvku krajskému úřadu na výkon státní správy o cca 12 mil. Kč na rok 2021 oproti roku 2020, což představuje nárůst 12,5%. Toto navýšení nebylo promítnuto do kapitoly 911 – Krajský úřad, ale celý objem byl použit ke snížení daňových příjmů

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2020** | **K R A J S K Ý Ú Ř A D** | **NR 2021 - RK 1.12.2020** | **NR 2021** |
| **293 199,84** | **osobní výdaje zaměstnanců kraje celkem** | **293 199,84** | **281 471,84** |
| 211 945,35 | platy zaměstnanců krajského úřadu včetně odměn | 211 945,35 | 205 629,00 |
| 5 500,00 | ostatní osobní výdaje, odstupné a náhrady mezd | 5 500,00 | 5 039,00 |
| 75 754,49 | povinné pojistné za zaměstnance krajského úřadu | 75 754,49 | 70 803,84 |

b) limit běžných výdajů, které souvisejí s výkonem činností a funkcí krajského úřadu včetně fungování technických provozů, autoprovozu a činností spojených se správou a údržbou objektů ve vlastnictví kraje svěřených do správy krajského úřadu, který byl také snížen o 4%.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2020** | **K R A J S K Ý Ú Ř A D** | **NR 2021 - RK 1.12.2020** | **NR 2021** |
| **45 687,50** | **běžné provozní výdaje krajského úřadu celkem** | **45 687,50** | **43 860,01** |

**Kapitola 912 – Účelové příspěvky PO výdajový limit 23 250,00 tis. Kč**

Samostatná výdajová kapitola rozpočtu kraje, jejímž prostřednictvím jsou krajem rozpočtovány a následně krajem zřizovaným příspěvkovým organizacím poskytovány zpravidla účelové individuální investiční a neinvestiční příspěvky. Na úrovni návrhu rozpočtu kraje pro rok 2021 jsou v této kapitole rozpočtovány minimální objemy dle aktuální potřeby jednotlivých resortů ve věcné struktuře uvedené v tabulkové části návrhu rozpočtu.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2020** | **Ú Č E L O V É P Ř Í S P Ě V K Y PO** | **SVR 2021** | **NR 2021** |
| **52 336,00** | **účelové příspěvky z rozpočtu kraje celkem** | **23 250,00** | **23 250,00** |
| 4 300,00 | resort školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 5 100,00 | 5 100,00 |
| 5 000,00 | resort sociálních věcí  | 5 000,00 | 5 000,00 |
| 6 950,00 | resort dopravy | 6 950,00 | 6 950,00 |
| 2 900,00 | resort kultury, památkové péče a cestovního ruchu  | 4 200,00 | 4 200,00 |
| 0,00 | resort životního prostředí a zemědělství | 0,00 | 0,00 |
| 33 186,00 | resort zdravotnictví | 2 000,00 | 2 000,00 |

**Kapitola 913 – Příspěvkové organizace výdajový limit 1 083 152,86 tis. Kč**

Financování krajských příspěvkových organizací formou provozních příspěvků na krytí záporného salda jejich výnosů a nákladů včetně odpisů z jim svěřeného majetku kraje se v průběhu předchozích let podařilo postupně stabilizovat a s postupným přechodem na systém poskytování vyrovnávacích plateb, které jsou v průběhu rozpočtového období poskytovány formou provozních záloh s jejich následným vyúčtováním, odpadla nezbytnost vytváření rozpočtových finančních rezerv pro tyto organizace v jednotlivých resortech.

Objemy provozních příspěvků byly sníženy o 4% resp. o 6% u provozních příspěvků resortu školství oproti návrhu rozpočtu kraje projednávaného dne 1. 12. 2020. Ke snížení nedošlo u oddělení sekretariátu ředitele, kdy tyto finanční prostředky jsou určeny na platby pojištění majetku PO.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2020** | **P Ř Í S P Ě V K O V É O R G A N I Z A C E** | **NR 2021 - RK 1.12.2020** | **NR 2021** |
| **1 135 922,30** | **provozní příspěvky z rozpočtu kraje celkem** | **1 133 922,30** | **1 083 152,86** |
| 295 627,50 | resort školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 293 627,50 | 276 009,85 |
| 144 440,80 | resort sociálních věcí  | 144 440,80 | 138 663,17 |
| 324 100,00 | resort dopravy\* | 324 100,00 | 311 136,00 |
| 137 480,00 | resort kultury, památkové péče a cestovního ruchu  | 137 480,00 | 131 980,80 |
| 6 000,00 | resort životního prostředí a zemědělství | 6 000,00 | 5 760,00 |
| 216 774,00 | resort zdravotnictví | 216 774,00 | 208 103,04 |
| 11 500,00 | oddělení sekretariátu ředitele | 11 500,00 | 11 500,00 |
| 0 | rezervy pro řešení krajských PO | 0 | 0 |

\*provozní příspěvek zahrnuje i objem příspěvku na zimní a běžnou údržbu silnic v LK 2021 prostřednictvím Silnice LK a.s.

**Kapitola 914 – Působnosti výdajový limit 903 642,98tis. Kč**

Výdajový limit kapitoly pro rok 2021 vychází z podkladů střednědobého výhledu rozpočtu kraje na období let 2021 - 2024 a kryje činnosti zabezpečované jednotlivými odbory krajského úřadu jak v přenesené, tak samostatné působnosti. Rozhodující a zcela zásadní objem finančních prostředků v rámci kapitoly 914 – Působnosti představují výdaje na zajištění autobusové a drážní dopravní obslužnosti, když pro rok 2021 jsou alokovány prostředky v celkové výši 735 mil. Kč, z toho na autobusovou dopravní obslužnost
360 mil. Kč (+15 mil. Kč oproti SR 2020) a na drážní dopravní obslužnost pak 365 mil. Kč (+15 mil. Kč oproti SR 2020) a 10 mil. Kč na protarifovací ztrátu. Pro zpřehlednění jsou jako působnost odboru kancelář ředitele do kapitoly zahrnuty výdaje na energie a služby související s provozem budovy E včetně jejího vybavení drobným dlouhodobým hmotným majetkem a výdaje na energie a služby související s provozem budovy D.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2020** | **P Ů S O B N O S T I** | **SVR 2021** | **NR 2021** |
| **876 633,24** | **výdaje na působnosti celkem** | **901 992,98** | **903 642,98** |
| 16 186,89 | odbor kanceláře hejtmana | 14 568,20 | 14 568,20 |
| 7 000,50 | odbor regionálního rozvoje a evropských projektů | 6 600,50 | 8 100,50 |
| 11 540,00 | odbor ekonomický  | 11 540,00 | 11 540,00 |
| 7 590,00 | odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 5 220,00 | 5 220,00 |
| 9 755,00 | odbor sociálních věcí  | 9 755,00 | 9 755,00 |
| 731 990,34 | odbor dopravy  | 761 990,34 | 761 990,34 |
| 11 214,00 | odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu  | 11 764,00 | 11 764,00 |
| 8 426,20 | odbor životního prostředí a zemědělství | 8 133,70 | 8 633,70 |
| 6 418,40 | odbor zdravotnictví | 3 767,33 | 3 767,33 |
| 4 750,00 | odbor právní | 4 750,00 | 4 750,00 |
| 365,00 | odbor územního plánování  | 365,00 | 365,00 |
| 40 786,91 | odbor informatiky | 43 538,91 | 43 538,91 |
| 7 600,00 | odbor investic a správy nemovitého majetku | 4 600,00 | 4 250,00 |
| 13 010,00 | odbor kancelář ředitele | 12 400,00 | 12 400,00 |
| 0,00 | oddělení sekretariátu ředitele (energetika) | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | oddělení veřejných zakázek | 3 000,00 | 3 000,00 |

**Kapitola 915 – Významné akce výdajový limit 11 190,00 tis. Kč**

Nově zřizovaná výdajová kapitola se do rozpočtu kraje zavádí pro zvýšení transparentnosti krajem realizovaných podpor dle zastupitelstvem schváleného Seznamu významných akcí podporovaných Libereckým krajem, a u kterých jsou uzavírány víceleté smlouvy (akce byly do roku 2020 zahrnuty v kapitole 917 – Transfery).

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | **tis. Kč** |
| **SR 2020** | **uk.**  | **915** | **V Ý Z N A M N É A K C E** | **SVR 2021** | **NR 2021** | **poř.****číslo** |
|
| **9 110,00** | **x** | **x** |  | **10 490,00** | **11 190,00** | **x** |
| **50,00** | **x** | **915 01** | **výdajový limit resortu hejtmana** | **650,00** | **650,00** | **x** |
| 0,00 | SU | 0170009 | Město Nový Bor-sklářský festival IGS | 600,00 | 600,00 | 4. |
| 50,00 | SU | 0170013 | Brána Trojzemí | 50,00 | 50,00 | 13. |
| **4 830,00** | **x** | **915 04** | **výdajový limit resortu školství, mládeže, tělovýchovy a sportu** | **5 480,00** | **5 980,00** | **x** |
| 1 000,00 | SU | 04804680000 | SKI KLUB JIZERSKÁ PADESÁTKA z.s., IČ: 41324471 - Jizerská padesátka | 1 000,00 | 1 500,00 | 1. |
| 500,00 | SU | 04804700000 | AC Turnov, z.s.,IČ: 00527271 - Memoriál Ludvíka Daňka  | 500,00 | 500,00 | 3. |
| 250,00 | SU | 04804710000 | PAKLI SPORT KLUB, IČ: 70226130 - International MTB marathon Malevil Cup  | 250,00 | 250,00 | 5. |
| 100,00 | SU | 04800813007 | Město Železný Brod, nám. 3. května 1, 468 22 Železný Brod - Skleněné městečko | 100,00 | 100,00 | 14. |
| 100,00 | SU | 04805890000 | TJ Dosky z.s. - EURO HRY Doksy | 100,00 | 100,00 | 15. |
| 80,00 | SU | 04805900000 | Cesta za snem, z.s. - Handy Cyklo Maraton | 80,00 | 80,00 | 18. |
| 250,00 | SU | 04803110000 | Krajská organizace ČUS Libereckého kraje, Liberec - Anketa sportovec LK | 250,00 | 250,00 | 19. |
| 150,00 | SU | 04801790000 | Liberecká sportovní a tělovýchovná organizace, o.s., Liberec - Sport Film Liberec 2021 | 150,00 | 150,00 | 20. |
| 250,00 | SU | 04806970000 | Tělovýchovná jednota LIAZ Jablonec nad Nisou, IČO: 18464991 - Jablonecká hala | 250,00 | 250,00 | 21. |
| 400,00 | SU | 04807560000 | TERRA SPORT s.r.o., IČO: 01626761-ČT AUTHOR CUP | 400,00 | 400,00 | 22. |
| 150,00 | SU | 04807620000 | SpinFit Liberec z.s., IČO:4674668 - SpinFit dětský MTB cup Libereckého kraje | 150,00 | 150,00 | 23. |
| 150,00 | SU | 04806690000 | Okresní rada Asociace školních sportovních klubů České republiky Semily, pobočný spolek, IČO 01452061 - Trojboj všestrannosti  | 150,00 | 150,00 | 24. |
| 100,00 | SU | 04807600000 | Nadační fond Severočeských olympioniků, IČO: 28740297 - Setkání olympioniků | 100,00 | 100,00 | 25. |
| 200,00 | SU | 04807580000 | Revelations z.s., IČO:02202808 - JBC 4X Revelations - závody světového poháru ve fourcrossu horských kol, | 200,00 | 200,00 | 26. |
| 200,00 | SU | 04807590000 | Macha Lake, z.s., IČO: 06519598 - Macha Lake Open | 200,00 | 200,00 | 27. |
| 300,00 | SU | 04807570000 | Liberecký tenisový klub z.s., IČO: 44224087 - Mezinárodní tenisový turnaj Svijany Open | 300,00 | 300,00 | 28. |
| 300,00 | SU | 04807610000 | AUTOKLUB BOHEMIA SPORT v AČR, IČO: 75057930 - Rally Bohemia | 300,00 | 300,00 | 29. |
| 150,00 | SU | 04807540000 | SFM, s.r.o., IČO: 44568118 - Sport Live | 150,00 | 150,00 | 30. |
| 200,00 | SU | 04807550000 | Jezdecký a dostihový spolek Mimoň, IČO:05688191-Dostihové dny v Mimoni | 200,00 | 200,00 | 31. |
| 0,00 | SU | 04809084704 | Sport Česká Lípa, příspěvková organizace, IČO: 75045176 - City Cross Run&Walk | 400,00 | 400,00 | 35. |
| 0,00 | SU | 04809090000 | Tempo Team Prague s.r.o., IČO 2510615-Run Czech - Mattoni Liberec Nature Run | 250,00 | 250,00 | 42. |
| **4 130,00** | **x** | **915 07** | **výdajový limit resortu kultury** | **4 260,00** | **4 460,00** | **x** |
| 700,00 | SU | 07700150000 | Mezinár. hudební festival Lípa Musica - ARBOR - spolek pro duch. kulturu, Česká Lípa | 1 000,00 | 1 000,00 | 2. |
| 200,00 | SU | 07801050000 | Benátská! - První festivalová, s.r.o. | 200,00 | 200,00 | 6. |
|   | SU | 07801072003 | Valdštejnské slavnosti (bienále) |   | 200,00 | 7.  |
| 100,00 | SU | 07801060000 | Jazzfest Liberec - Bohemia Jazzfest, o.p.s. | 100,00 | 100,00 | 8. |
| 100,00 | SU | 07801330000 | OS Větrov Vysoké n. J. - Krakonošův divadelní podzim | 100,00 | 100,00 | 9. |
|   | SU | 07801422703 | Naivní divadlo Lbc,p.o - Mateřinka (bienále) | 100,00 | 100,00 | 10. |
| 100,00 |   | 07700180000 | Křehká krása Jablonec n.N-Svaz výrobců skla | 100,00 | 100,00 | 11. |
| 170,00 | SU | 07803020000 | Festival dětského čtenářství (dříve Veletrh dětské knihy) | 200,00 | 200,00 | 16. |
| 100,00 | SU | 07700130000 | Veletrh Euroregiontour Jablonec nad Nisou | 100,00 | 100,00 | 17. |
| 100,00 | SU | 07801910000 | Bitva u Liberce ARCHA 13 | 100,00 | 100,00 | 32. |
|   | SU | 07700260000 | Nisa film festival | 100,00 | 100,00 | 33. |
| 60,00 | SU | 07801300000 | Taneční a pohybové studio Magdaléna - Tanec, tanec | 60,00 | 60,00 | 34. |
| 200,00 | SU | 07803100000 | Majáles | 200,00 | 200,00 | 36. |
| 100,00 | SU | 07803200000 | Létofest | 100,00 | 100,00 | 37. |
| 100,00 | SU | 07800020000 | Muzeum Jablonec - Trienále |   |  | 38. |
| 2 000,00 | SU | 07805150000 | Anifilm - festival animovaných filmů | 1 500,00 | 1 500,00 | 39. |
| 100,00 | SU | 07700160000 | Dvořákův festival – Dvořákův Turnov a Sychrov-Spolek přátel hud. festivalu  | 100,00 | 100,00 | 40. |
|   | SU | 07700272031 | Dixieland v Křižanech | 70,00 | 70,00 | 41. |
|   | SU | 07700280000 | Festival Všudybud | 80,00 | 80,00 | 43. |
|   | SU | 07700290000 | Letní jazzová dílna K. Velebného | 50,00 | 50,00 | 44. |
| **100,00** | **x** | **915 08** | **výdajový limit resortu životního prostředí a zemědělství** | **100,00** | **100,00** | **x** |
| 100,00 | SU | 08700045001 | Semilský pecen | 100,00 | 100,00 | 12. |

**Kapitola 917 – Transfery výdajový limit 158 755,15 tis. Kč**

Výdajová kapitola byla zavedena do rozpočtu kraje v roce 2014 pro zvýšení transparentnosti krajem realizovaných výdajů charakteru přímé podpory. V návrhu rozpočtu na rok 2021 jsou prostřednictvím této kapitoly rozpočtovány výdaje především na tradiční dotace související s působnostmi kraje (podpora sportu, činnost protidrogového koordinátora, podpora divadel, regionální funkce knihoven, lékařská pohotovostní služba a ošetření osob pod vlivem alkoholu a v intoxikaci, dotace jednotkám požární ochrany obcí (SDH) k programu Ministerstva vnitra) a dále přímá podpora zejména neziskového sektoru.

Věcná struktura výdajů kapitoly odpovídá záměrům kraje pro rok 2021 obsažených ve schváleném střednědobém výhledu rozpočtu kraje na období let 2021 – 2024 s tím, že byl celkový objem v návrhu rozpočtu 2021 navýšen o 25 273,52 tis. Kč oproti roku 2020.

 v tis. Kč

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **SR 2020** | **T R A N S F E R Y** | **SVR 2021** | **NR 2021** |
| **133 481,63** | **výdaje na transfery celkem** | **141 519,15** | **158 755,15** |
| 12 650,00 | resort kanceláře hejtmana | 11 500,00 | 11 500,00 |
| 11 183,00 | resort regionálního rozvoje a evropských projektů | 21 580,00 | 20 516,00 |
| 9 430,00 | resort školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 9 780,00 | 9 280,00 |
| 16 905,00 | resort sociálních věcí  | 17 255,00 | 17 255,00 |
| 18 200,00 | resort dopravy  | 16 700,00 | 35 700,00 |
| 14 249,00 | resort kultury, památkové péče a cestovního ruchu  | 14 239,50 | 14 039,50 |
| 6 264,63 | resort životního prostředí a zemědělství | 5 864,65 | 5 864,65 |
| 44 600,00 | resort zdravotnictví | 44 600,00 | 44 600,00 |
| 0,00 | resort informatiky | 0,00 | 0,00 |

**Kapitola 919 – Pokladní správa výdajový limit 43 200,00 tis. Kč**

Výdajový limit kapitoly tvořila standardní rezerva ve výši 1% z rozpočtovaného objemu daňových příjmů kraje (sdílených daní), a která byla oproti schválenému střednědobému výhledu ve výši 31 800 tis. Kč v tomto návrhu použita na finanční vyrovnání propadu rozpočtovaných daňových příjmů kraje. Nově tak výdajový limit kapitoly 919 tvoří rezerva ve výši 43 200 tis. Kč na řešení věcných, finančních a organizačních opatření orgánů kraje.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2020** | **P O K L A D N Í S P R Á V A** | **NR 2021 - RK 1.12.2020** | **NR 2021** |
| **52 000,00** | **výdajový limit kapitoly**  | **81 800,00** | **43 200,00** |
| 33 600,00 | rozpočtová finanční rezerva kraje na výpadky daňových příjmů | 31 800,00 | 0,00 |
| 18 400,00 | finanční rezerva na řešení výkonnosti krajských PO | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | finanční rezerva na řešení věcných, finančních a organizačních opatření orgánů kraje  | 50 000,00 | 43 200,00 |
| 0,00 | finanční rezerva na řešení věcných, finančních a organizačních opatření KÚ  | 0,00 | 0,00 |

**Kapitola 920 – Kapitálové výdaje výdajový limit 300 920,28 tis. Kč**

Výdajový limit kapitoly, jejímž prostřednictvím jsou zabezpečovány výdaje nezbytné k financování investičních akcí nebo významných oprav ze zdrojů rozpočtu kraje příp. národních veřejných zdrojů, vychází z individuálního vybilancování stavu závazků kraje pro dané rozpočtové období. V meziročním srovnání rozpočtů 2021/2020 dochází ke snížení  celkového objemu o 63 685,26 tis. Kč (- 30 mil. Kč Parkovací dům, cca -5 mil. Kč odbor kancelář ředitele).

**Pro celkové zhodnocení kapitálové bilance rozpočtu kraje je nezbytné zahrnout rovněž realizaci investičních akcí nebo významných oprav na majetku kraje prostřednictvím kapitoly 923 - Spolufinancování EU, případně kapitoly 912 - Účelové individuální investiční a neinvestiční dotace pro příspěvkové organizace kraje.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | **v tis. Kč** |
| **SR 2020** | **K A P I T Á L O V É V Ý D A J E** | **SVR 2021** | **NR 2021** |
| **364 605,54** | **kapitálové výdaje celkem** | **319 570,28** | **300 920,28** |
| 0,00 | odbor kancelář hejtmana | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | odbor regionálního rozvoje a evropských projektů | 0,00 | 0,00 |
| 35 200,00 | odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 20 000,00 | 20 000,00 |
| 32 077,00 | odbor sociálních věcí | 25 000,00 | 25 000,00 |
| 145 300,00 | odbor dopravy | 134 000,00 | 115 000,00 |
| 0,00 | odbor kultury, památkové péče a CR | 0,00 | 0,00 |
| 2 300,00 | odbor životního prostředí a zemědělství | 1 792,50 | 1 792,50 |
| 82 777,78 | odbor zdravotnictví | 112 777,78 | 112 777,78 |
| 950,00 | odbor územního plánování | 500,00 | 500,00 |
| 9 325,76 | odbor informatiky | 8 500,00 | 8 500,00 |
| 35 825,00 | odbor investic a správy nemovitého majetku | 0,00 | 350,00 |
| 20 850,00 | odbor kancelář ředitele | 17 000,00 | 17 000,00 |
| 0,00 | oddělení sekretariátu ředitele | 0,00 | 0,00 |

**Kapitola 923 – Spolufinancování EU výdajový limit 180 000,00 tis. Kč**

Pro úspěšné dokončení plánovacího období 2014 – 2020, resp. 2022 a účast na vyhlašovaných výzvách plánovacího období EU 2021 – 2027 je nezbytné zachovat pro rok 2021 stávající princip rozpočtování a financování potřeb této kapitoly rozpočtu kraje, podle kterého nelze alokovat vratky finančních prostředků z předfinancování již realizovaných projektů do jiných výdajových kapitol rozpočtu kraje a zároveň je nezbytné ponechat veškeré nedočerpané zdroje běžného rozpočtového roku v rámci kapitoly a zachovat jejich plnou alokaci do období následujícího. Striktní dodržování tohoto principu umožňuje, při akceptování únosné míry rizika, snížit rozpočtovanou potřebu a současně **zajistit dostatečné finanční prostředky na předfinancování** dotčených projektů **v roce 2021** způsobem, při kterém jsou rozpočtově zachyceny finanční podíly kraje na financování jednotlivých projektů s tím, že jejich předfinancování bude v převážné míře řešeno prostřednictvím vratek finančních prostředků z předfinancování již realizovaných projektů zasílaných příslušnými platebními jednotkami kraji a jejich alokace v této kapitole, **když odhadovaný objem potřeb na předfinancování projektů v roce 2021 v současné době návrhem rozpočtu kraje 2021 nezajištěných činí téměř 894,45 mil. Kč**. I přes tento způsob efektivního využití finančních zdrojů, ověřený v minulých rozpočtových obdobích, požadavky na alokaci těchto finančních zdrojů na financování projektů EU mají trvale vysokou úroveň, což je dokladem skutečnosti prioritního přístupu kraje k realizaci projektů spolufinancovaných EU.

**Přehled nejvýznamnějších projektů a aktivit spolufinancovaných EU zahrnutých do rozpočtu 2021 – výše spolufinancování v NR 2021**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | **v tis. Kč** |
| **ORJ** | **název akce - činnosti**  | **NR 2021** | **potřeba spolufinancování 2021** |
| **x** | **Spolufinancování EU celkem** | **180 000,00** | **312 191,79** |
| 06 | IROP-II/268 Mimoň-hranice Libereckého kraje - spolufinancování LK | 20 000,00 | 21 650,00 |
| 14 | IROP COV řemesel, Jablonec nad Nisou - spolufinancování LK  | 20 000,00 | 20 000,00 |
| 06 | IROP-II/610 Turnov-hranice LK - spolufinancování LK | 19 150,00 | 19 150,00 |
| 06 | IROP - II/2904 Mníšek od III/2907 - Oldřichov (humanizace) - spolufinancování LK | 16 000,00 | 16 000,00 |
| 14 | IROP Transformace – Domov Sluneční dvůr, p. o. JESTŘEBÍ - spolufinancování LK | 14 700,00 | 14 700,00 |
| 14 | OPŽP - SEN SPŠ textilní Liberec - spolufinancování LK | 9 009,56 | 10 600,00 |
| 06 | IROP - Silnice III/2784 Výpřež - Horní Hanychov - 2.etapa - spolufinancování LK  | 10 000,00 | 13 950,00 |
| 14 | OPŽP 1.3.2. - hospodaření s vodou v OAČL - spolufinancování LK | 7 500,00 | 7 500,00 |
| 06 | IROP - II/270 Doksy - Dubá - spolufinancování LK | 6 102,80 | 14 137,00 |
| 06 | IROP - II/268 obchvat Zákupy - spolufinancování LK | 6 000,00 | 6 000,00 |
| 14 | OPŽP-SEN Vlastivědné muzeum ČL - spolufinancování LK | 5 600,00 | 5 600,00 |
| 14 | IROP-APOSS - výstavba nových prostor - Nová Ves - spolufinancování LK | 5 000,00 | 5 000,00 |
| 14 | OPŽP-SEN Domov pro seniory Vratislavice - spolufinancování LK | 4 500,00 | 4 500,00 |
| 04 | Naplňování krajského akčního plánu rozvoje vzdělávání Libereckého kraje II. - spolufinancování LK  | 4 000,00 | 4 000,00 |
| 14 | OPŽP-SEN LRN Martinovo údolí Cvikov - spolufinancování LK  | 4 000,00 | 18 362,00 |
| 02 | Smart akcelerátor LK II - spolufinancování LK | 2 200,00 | 2 200,00 |
| 14 | OPŽP-SEN SŠ Lomnice n. Pop. - spolufinancování LK | 3 000,00 | 3 000,00 |
| 14 | OPŽP-SEN jídelna, tělocvična SŠHL Frýdlant rekuperace - spolufinancování LK  | 2 400,00 | 2 400,00 |
| 07 | MČRT Restaurování historických artefaktů - NFV - spolufinancování LK | 2 135,82 | 2 135,82 |
| 14 | OPŽP-SEN jídelna, tělocvična SŠHL Frýdlant - spolufinancování LK  | 2 000,00 | 9 470,00 |
| 14 | OPŽP SEN - ZŠ speciální Semily - spolufinancování LK | 2 000,00 | 15 372,00 |
| 14 | IROP - Školy bez bariér - gymnázia a obchodní akademie - Gymnázium Dr. A. Randy, Jablonec n. N. - spolufinancování LK | 1 477,12 | 1 477,12 |
| 14 | IROP-Jedličkův ústav - rekonstrukce III.NP domu B - spolufinancování LK  | 1 250,00 | 1 250,00 |
| 14 | OPŽP-SEN Domov pro seniory Vratislavice rekuperace - spolufinancování LK | 1 100,00 | 1 100,00 |
| 14 | IROP - SČ Muzeum - 3. etapa - spolufinancování LK  | 1 000,00 | 1 000,00 |
| x | ostatní projekty výše neuvedené | 9 874,70 | 91 637,85 |
|  \* jmenovitě jsou uvedeny pouze projekty s finančním objemem v NR 2021 na spolufinancování LK vyšším než 1 mil. Kč |

**Objem potřeb na předfinancování projektů spolufinancovaných z EU v roce 2021 případně rozpočtem kraje nezajištěných**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Projekt / aktivita / v tis. Kč** | **potřeba předfinancování 2021** | **potřeba celkem 2021** |
|
| **případné rozpočtem kraje 2021 nezajištěné potřeby na předfinancování projektů spolufinancovaných EU** | **-762 256,48** | **-894 448,27** |

**Kapitola 924 – Úvěry výdajový limit 5 800,00 tis. Kč**

**včetně plánovaných úhrad smluvních splátek jistin úvěrů v roce 2021 realizovaných prostřednictvím třídy 8 – financování 76 435 tis. Kč**

V současné době kapitola představuje režim splácení úroků (a jistin) úvěrů přijatých krajem v minulých rozpočtových obdobích na revitalizaci pozemních komunikací a revitalizaci mostů v Libereckém kraji.

Výdajový limit kapitoly pro rok 2021 vychází ze stávajících smluvních podmínek dle úvěrových smluv k čerpaným úvěrům, přičemž splátka jistiny ve výši 29 558 534,29 Kč z úvěru na revitalizaci mostů na silnicích II. a II. tř. je poslední splátkou.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2020** | **Ú V Ě R Y**  | **SVR 2021** | **NR 2021** |
| **111 175,00** | **úvěry celkem** | **82 235,00** | **82 235,00** |
| 46 875,00 | splátka jistiny z úvěru na revitalizaci pozemních komunikací | 46 875,00 | 46 875,00 |
| 11 500,00 | úhrada úroků z úvěru na revitalizaci pozemních komunikací | 5 000,00 | 5 000,00 |
| 50 000,00 | splátka jistiny z úvěru na revitalizaci mostů na silnicích II. a III. tř. | 29 560,00 | 29 560,00 |
| 2 800,00 | úhrada úroků z úvěru na revitalizaci mostů na silnicích II. a III. tř. | 800,00 | 800,00 |

**4. VÝDAJE KAPITOL PENĚŽNÍCH FONDŮ KRAJE 2021**

**Kapitola 925 – Sociální fond výdajový limit 9 156,24 tis. Kč**

Výdajový limit fondu odpovídá objemu tvorby finančních zdrojů sociálního fondu ve výši 3,7% z rozpočtovaného objemu odměn uvolněných členů zastupitelstva a mezd zaměstnanců kraje na rok 2021.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2020** | **S O C I Á L N Í F O N D**  | **SVR 2021** | **NR 2021** |
| **8 846,61** | **výdajový limit sociálního fondu** | **9 156,24** | **9 156,24** |

**Kapitola 926 – Dotační fond výdajový limit 83 113,63 tis. Kč**

U dotačního fondu došlo ke snížení objemu oproti předchozímu návrhu o cca 25%, tj. na navrhovaný celkový objem 83,11 mil. Kč. Současně došlo oproti původnímu návrhu k deponování celého objemu do kapitoly Dotační fond LK - rezervy, ekonomický odbor a nikoliv na jednotlivé programy, jako v letech předchozích. Na jednotlivé resorty resp. programy by měl být tento objem rozdělen v prvních měsících roku 2021, a to na základě diskuze a dohody členů samosprávy.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2020** | **D O T A Č N Í F O N D**  | **NR 2021 - RK 1.12.2020** | **NR 2021** |
| **110 500,00** | **výdajový limit dotačního fondu** | **110 500,00** | **83 113,63** |
| x | z toho: | x | x |
| 14 800,00 | 1. Programy podpory rozvoje požární ochrany  | 14 800,00 | 0,00 |
| 31 900,00 | 2. Programy resortu regionálního rozvoje, evropských projektů a rozvoje venkova | 31 900,00 | 0,00 |
| 23 980,00 | 4. Programy podpory školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 23 980,00 | 0,00 |
| 1 000,00 | 5. Programy resortu sociálních věcí | 1 000,00 | 0,00 |
| 6 600,00 | 6. Programy resortu dopravy | 6 600,00 | 0,00 |
| 15 000,00 | 7. Programy podpory resortu kultury, památkové péče a cestovního ruchu | 15 000,00 | 0,00 |
| 15 320,00 | 8. Programy podpory resortu životního prostředí a zemědělství | 15 320,00 | 0,00 |
| 1 900,00 | 9. Programy podpory resortu zdravotnictví  | 1 900,00 | 0,00 |
| 0,00 | Rezervy na resortní programy podpory v rámci DFLK | 0,00  |  83 113,63 |

**Kapitola 931 - Krizový fond výdajový limit 10 000,00 tis. Kč**

Navrhovaný limit výdajů nezbytný k financování opatření při krizových stavech včetně finančního krytí potřeb složek Integrovaného záchranného systému kraje je pro rok 2021 navýšen o 5 000 tis. Kč proti roku 2020.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2020** | **K R I Z O V Ý F O N D** | **SVR 2021** | **NR 2021** |
| **5 000,00** | **výdajový limit krizového fondu** | **10 000,00** | **10 000,00** |

**Kapitola 932 – Fond ochrany vod výdajový limit 25 800,00 tis. Kč**

Výdajový limit fondu na rok 2020 odpovídal výši objemu rozpočtovaných příjmů kraje pro rok 2020, a tvořil ho 50% podíl kraje na vybraných poplatcích za odběry podzemních vod, využitelných v souladu s ustanoveními zákona č. 254/2001 Sb., o vodách, ve znění změn a doplňků a v souladu se statutem fondu. Příjmy z podílu kraje na výnosech poplatků vybíraných státem za odebrané množství podzemních vod jsou pro rok 2021 rozpočtovány na stejné úrovni jako v předchozích letech, tedy ve výši 18 000 tis. Kč a pro výdajový limit fondu roku 2021 jsou doplněny z vlastních daňových příjmů kraje o částku 7 800 tis. Kč na finanční spoluúčast Libereckého kraje při realizaci výstavby a obnovy vodohospodářské infrastruktury obcí Vítkovice, Velký Valtinov, Okna a VHS Turnov (Benecko).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2020** | **F O N D O C H R A N Y V O D** | **SVR 2021** | **NR 2021** |
| **18 000,00** | **výdajový limit fondu ochrany vod**  | **21 000,00** | **25 800,00** |

**Kapitola 934 – Lesnický fond výdajový limit 2 000,00 tis. Kč**

Výdajový limit fondu, jehož prostřednictvím jsou ex post vypořádávány potřeby na hospodaření v lesích, je pro rok 2021 ve stejné výši jako pro rok 2020.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2020** | **L E S N I C K Ý F O N D**  | **SVR 2021** | **NR 2021** |
| **2 000,00** | **výdajový limit lesnického fondu** | **2 000,00** | **2 000,00** |

**5. REKAPITULACE VÝDAJOVÝCH LIMITŮ ROZPOČTU KRAJE 2021**

**Výdajové limity jednotlivých kapitol rozpočtu kraje 2021**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | **v tis. Kč** |
| **SR / UR 2020** | **UR 2020 / očekávaná skutečnost** | **kap.**  | **název kapitoly rozpočtu**  | **NR 2021 - RK 1.12.2020** | **NR 2021** |
| 39 287,70 | 37 590,28 | 910 | zastupitelstvo | 37 217,70 | 35 729,00 |
| 338 887,34 | 336 105,46 | 911 | krajský úřad | 338 887,34 | 325 331,85 |
| 52 336,00 | 205 633,19 | 912 | účelové příspěvky PO | 23 250,00 | 23 250,00 |
| 1 135 922,30 | 1 110 182,17 | 913 | příspěvkové organizace | 1 133 922,30 | 1 083 152,86 |
| 876 633,24 | 1 058 337,58 | 914 | působnosti | 903 642,98 | 903 642,98 |
| 9 110,00 | 9 110,00 | 915 | významné akce | 11 190,00 | 11 190,00 |
| 0,00 | 6 614 855,38 | 916 | účelové neinvestiční dotace na školství | 0,00 | 0,00 |
| 133 482,13 | 1 163 038,42 | 917 | transfery | 158 755,15 | 158 755,15 |
| 52 000,00 | 158 361,01 | 919 | pokladní správa | 75 000,00 | 43 200,00 |
| 364 605,54 | 1 112 117,50 | 920 | kapitálové výdaje | 300 920,28 | 300 920,28 |
| 304 307,33 | 1 777 229,22 | 923 | spolufinancování EU | 180 000,00 | 180 000,00 |
| 111 175,00 | 111 175,00 | 924 | úvěry včetně financování | 82 235,00 | 82 235,00 |
| 8 846,61 | 15 435,99 | 925 | sociální fond | 9 156,24 | 9 156,24 |
| 110 500,00 | 143 774,53 | 926 | dotační fond | 110 500,00 | 83 113,63 |
| 5 000,00 | 137 869,86 | 931 | krizový fond | 10 000,00 | 10 000,00 |
| 18 000,00 | 44 647,76 | 932 | fond ochrany vod | 25 800,00 | 25 800,00 |
| 2 000,00 | 7 052,51 | 934 | lesnický fond | 2 000,00 | 2 000,00 |
| **3 555 108,35** | **14 042 515,86** | **x** | **výdajový rámec rozpočtu celkem** | **3 402 476,99** | **3 277 476,99** |

**Výdajové limity jednotlivých resortů kraje 2021**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | **v tis. Kč** |
| **SR/UR 2020** | **ORJ** | **resort/odbor** | **NR 2021 - RK 1.12.2020** | **NR 2021** |
|
| 54 386,89 | 01 | odbor kanceláře hejtmana | 56 648,20 | 41 643,00 |
| 57 788,50 | 02 | odbor regionálního rozvoje a evropských projektů | 64 360,50 | 35 826,83 |
| 174 715,00 | 03 | odbor ekonomický vč. financování | 175 575,00 | 220 088,63 |
| 382 531,70 | 04 | odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 367 654,50 | 326 056,85 |
| 211 666,25 | 05 | odbor sociálních věcí  | 202 450,80 | 195 673,17 |
| 1 319 621,97 | 06 | odbor dopravy  | 1 328 358,14 | 1 308 794,14 |
| 196 211,55 | 07 | odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu  | 189 817,50 | 169 286,49 |
| 58 410,83 | 08 | odbor životního prostředí a zemědělství | 60 210,85 | 49 950,85 |
| 385 656,18 | 09 | odbor zdravotnictví | 381 819,11 | 371 248,15 |
| 4 750,00 | 10 | odbor právní | 4 750,00 | 4 750,00 |
| 1 315,00 | 11 | odbor územního plánování a stavebního řádu | 865,00 | 865,00 |
| 50 112,67 | 12 | odbor informatiky | 52 038,91 | 52 038,91 |
| 238 245,00 | 14 | odbor investic a správy nemovitého majetku | 94 961,20 | 92 062,68 |
| 415 181,65 | 15 | odbor kancelář ředitele | 409 531,28 | 394 692,29 |
| 11 500,00 | 18 | oddělení sekretariátu ředitele (energetika) | 11 500,00 | 11 500,00 |
| 0,00 | 20 | oddělení veřejných zakázek | 3 000,00 | 3 000,00 |
| **3 555 108,35** | **x** | **výdajový rámec rozpočtu celkem** | **3 403 540,99** | **3 277 476,99** |

Podrobný rozpis výdajových limitů rozpočtu kraje na rok 2021 podle jednotlivých resortů a kapitol je uveden v tabulkové části návrhu rozpočtu Libereckého kraje na rok 2021.